

平成29年度

水道用水供給事業会計

予 算 書

三条地域水道用水供給企業団

平成29年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業会計予算

(総 則)

第1条 平成29年度三条地域水道用水供給企業団水道用水供給事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 供給対象	三条市、加茂市、田上町
(2) 年間総供給量	10,804,000 m ³
(3) 一日平均供給量	29,600 m ³
(4) 建設改良事業	470,340 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 水道事業収益	1,291,199 千円
第1項 営業収益	1,156,827 千円
第2項 営業外収益	134,372 千円
支 出	
第1款 水道事業費用	953,037 千円
第1項 営業費用	664,246 千円
第2項 営業外費用	287,791 千円
第3項 予備費	1,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額(災害復旧債償還金 5,210千円を除く。)に対し不足する額 595,859千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 22,059千円、当年度分損益勘定留保資金 263,168千円、減債積立金 104,367千円及び当年度利益剰余金処分額 206,265千円で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	1,123,270 千円
第1項 企業債	996,300 千円
第2項 補助金	32,000 千円
第3項 出資金	94,970 千円

支 出	
第1款 資本的支出	1,724,339 千円
第1項 建設改良費	470,340 千円
第2項 企業債償還金	1,253,999 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
薬品注入設備更新工事	平成30年度	87,300千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償 還 の 方 法
建設改良事業	996,300千円	証書借入	5.0%以内	借入先の融資条件によるものとする。ただし、都合によりその全部又は一部を繰上償還することができる。

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、700,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 営業費用及び営業外費用に計上した経費のうち、次条に定める経費以外の経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用
- (2) 建設改良費及び企業債償還金に計上した経費に係る予算額に過不足を生じた場合におけるその経費のこれらの間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 118,695 千円
- (2) 交際費 100 千円

(利益剰余金の処分)

第10条 当年度利益剰余金のうち206,265千円は、次のとおり処分するものと定める。

- (1) 減債積立金 206,265 千円

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、7,000千円と定める。

平成29年2月28日提出

三条地域水道用水供給企業団

企業長 國定 勇人

予算に関する説明書第1号

平成29年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明															
				区 分	金 額																
	千円	千円	千円		千円	千円															
1 水道事業収益	1,291,199	1,281,437	9,762																		
1 営業収益	1,156,827	1,142,947	13,880																		
1 給水収益	1,142,947	1,142,947		給水料金	1,142,947	給水料金															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>年間給水量 (m³)</th> <th>年間給水料金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>7,774,500</td> <td>923,189</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>2,190,000</td> <td>160,880</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>839,500</td> <td>58,878</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,804,000</td> <td>1,142,947</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	年間給水量 (m ³)	年間給水料金	三条市	7,774,500	923,189	加茂市	2,190,000	160,880	田上町	839,500	58,878	計	10,804,000	1,142,947
団体名	年間給水量 (m ³)	年間給水料金																			
三条市	7,774,500	923,189																			
加茂市	2,190,000	160,880																			
田上町	839,500	58,878																			
計	10,804,000	1,142,947																			
2 附帯事業収益	13,880		13,880	小水力料	13,880	売電収入															
2 営業外収益	134,372	138,490	△ 4,118																		
1 受取利息及び配当金	28	28		預金利息	27	預金利息															
				有価証券利息	1	有価証券利息															
2 繰入金	1,315	1,888	△ 573	他会計繰入金	1,315	繰出基準による繰入金															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>繰入金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>413</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>63</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>499</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	413	加茂市	63	田上町	23	計	499					
団体名	繰入金																				
三条市	413																				
加茂市	63																				
田上町	23																				
計	499																				
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>繰入金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>676</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>103</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>37</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>816</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	繰入金	三条市	676	加茂市	103	田上町	37	計	816					
団体名	繰入金																				
三条市	676																				
加茂市	103																				
田上町	37																				
計	816																				
3 長期前受金戻入	131,070	132,666	△ 1,596	長期前受金戻入	131,070	長期前受金戻入															
4 損害賠償金	788	3,196	△ 2,408	過年度分賠償金	788	浄水汚泥等対策に対する賠償金 (平成28年度分)															
5 雑収益	1,171	712	459	その他雑収益	1,171	その他雑収益															

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明																
				区 分	金 額																	
	千円	千円	千円		千円	千円																
1 水道事業費用	953,037	917,910	35,127																			
1 営業費用	664,246	666,235	△ 1,989																			
1 原水及び 浄水費	130,324	122,857	7,467	給 料 手 当 等	18,691 6,745	一般職給 6人 職員手当 <table border="1"> <tr><td>扶養手当</td><td>468</td></tr> <tr><td>通勤手当</td><td>900</td></tr> <tr><td>特殊勤務手当</td><td>1</td></tr> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>220</td></tr> <tr><td>期末手当</td><td>2,782</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>1,747</td></tr> <tr><td>寒冷地手当</td><td>87</td></tr> <tr><td>児童手当</td><td>540</td></tr> </table>	扶養手当	468	通勤手当	900	特殊勤務手当	1	時間外勤務手当	220	期末手当	2,782	勤勉手当	1,747	寒冷地手当	87	児童手当	540
扶養手当	468																					
通勤手当	900																					
特殊勤務手当	1																					
時間外勤務手当	220																					
期末手当	2,782																					
勤勉手当	1,747																					
寒冷地手当	87																					
児童手当	540																					
				賞与引当金 繰入額	2,170	<table border="1"> <tr><td>期末手当</td><td>1,292</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>878</td></tr> </table>	期末手当	1,292	勤勉手当	878												
期末手当	1,292																					
勤勉手当	878																					
				法定福利費	5,235	共済組合負担金ほか																
				法定福利費 引当金繰入額	406	共済組合負担金																
				備 消 品 費	1,730	設備関係備品及び消耗品																
				燃 料 費	130	自家発電機燃料																
				委 託 料	26,752	設備保守管理業務委託ほか																
				手 数 料	3,652	水質検査手数料ほか																
				賃 借 料	1,443	中央監視設備ソフトウェア賃借料																
				修 繕 費	25,740	設備・器具等修繕費																
				路面復旧費	100	導水管路弁類設置箇所舗装補修																
				動 力 費	4,829	浄水設備電気使用料																
				薬 品 費	24,991	浄水処理用薬品費ほか																
				負 担 金	7,710	大谷ダム管理費負担金																
2 配水及び 給水費	64,167	75,487	△ 11,320	給 料 手 当 等	19,260 7,679	一般職給 5人 職員手当 <table border="1"> <tr><td>扶養手当</td><td>684</td></tr> <tr><td>住居手当</td><td>324</td></tr> <tr><td>通勤手当</td><td>796</td></tr> </table>	扶養手当	684	住居手当	324	通勤手当	796										
扶養手当	684																					
住居手当	324																					
通勤手当	796																					

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明																
				区 分	金 額																	
	千円	千円	千円		千円																	
						<table border="1"> <tr><td>管理職手当</td><td>426</td></tr> <tr><td>特殊勤務手当</td><td>1</td></tr> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>250</td></tr> <tr><td>期末手当</td><td>2,974</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>1,868</td></tr> <tr><td>寒冷地手当</td><td>116</td></tr> <tr><td>児童手当</td><td>240</td></tr> </table>	管理職手当	426	特殊勤務手当	1	時間外勤務手当	250	期末手当	2,974	勤勉手当	1,868	寒冷地手当	116	児童手当	240		
管理職手当	426																					
特殊勤務手当	1																					
時間外勤務手当	250																					
期末手当	2,974																					
勤勉手当	1,868																					
寒冷地手当	116																					
児童手当	240																					
				賞与引当金繰入額	2,373	<table border="1"> <tr><td>期末手当</td><td>1,435</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>938</td></tr> </table>	期末手当	1,435	勤勉手当	938												
期末手当	1,435																					
勤勉手当	938																					
				法定福利費	5,660	共済組合負担金ほか																
				法定福利費引当金繰入額	446	共済組合負担金																
				備用品費	801	設備関係備品及び消耗品																
				燃料費	315	自動車用燃料																
				通信運搬費	4,551	電話回線使用料																
				委託料	9,430	設備保守管理業務委託ほか																
				手数料	3,300	水質検査手数料																
				賃借料	127	管路用地借地料ほか																
				修繕費	7,550	設備・器具等修繕費																
				路面復旧費	300	送水管路舗装補修																
				動力費	2,152	調整池ほか電気使用料																
				薬品費	189	調整池使用薬品費																
				補償金	34	送水管路用地補償金																
3 総 係 費	72,193	72,038	155	給料	20,145	一般職給 5人																
				手当等	9,554	職員手当																
						<table border="1"> <tr><td>扶養手当</td><td>528</td></tr> <tr><td>通勤手当</td><td>652</td></tr> <tr><td>管理職手当</td><td>920</td></tr> <tr><td>時間外勤務手当</td><td>30</td></tr> <tr><td>宿日直手当</td><td>1,889</td></tr> <tr><td>管理職員特別勤務手当</td><td>1</td></tr> <tr><td>期末手当</td><td>3,310</td></tr> <tr><td>勤勉手当</td><td>2,104</td></tr> </table>	扶養手当	528	通勤手当	652	管理職手当	920	時間外勤務手当	30	宿日直手当	1,889	管理職員特別勤務手当	1	期末手当	3,310	勤勉手当	2,104
扶養手当	528																					
通勤手当	652																					
管理職手当	920																					
時間外勤務手当	30																					
宿日直手当	1,889																					
管理職員特別勤務手当	1																					
期末手当	3,310																					
勤勉手当	2,104																					

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明														
				区 分	金 額															
	千円	千円	千円		千円															
				賞与引当金繰入額	2,584	<table border="1"> <tr> <td>児 童 手 当</td> <td>120</td> </tr> <tr> <td>期 末 手 当</td> <td>1,525</td> </tr> <tr> <td>勤 勉 手 当</td> <td>1,059</td> </tr> </table>	児 童 手 当	120	期 末 手 当	1,525	勤 勉 手 当	1,059								
児 童 手 当	120																			
期 末 手 当	1,525																			
勤 勉 手 当	1,059																			
				報 酬	402	議員・企業長等報酬 <table border="1"> <tr> <td>企 業 長</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>副企業長（2人）</td> <td>46</td> </tr> <tr> <td>参 与</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>監査委員（2人）</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>議 長</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>副 議 長</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>議 員（13人）</td> <td>257</td> </tr> </table>	企 業 長	25	副企業長（2人）	46	参 与	13	監査委員（2人）	17	議 長	23	副 議 長	21	議 員（13人）	257
企 業 長	25																			
副企業長（2人）	46																			
参 与	13																			
監査委員（2人）	17																			
議 長	23																			
副 議 長	21																			
議 員（13人）	257																			
				法定福利費	5,761	共済組合負担金ほか														
				法定福利費引当金繰入額	484	共済組合負担金														
				退職給付費	12,000	退職給付引当金														
				旅 費	624	<table border="1"> <tr> <td>費 用 弁 償</td> <td>116</td> </tr> <tr> <td>普 通 旅 費</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>諸会議参加旅費</td> <td>408</td> </tr> </table>	費 用 弁 償	116	普 通 旅 費	100	諸会議参加旅費	408								
費 用 弁 償	116																			
普 通 旅 費	100																			
諸会議参加旅費	408																			
				被 服 費	110	職員貸与被服														
				備 消 品 費	994	一般事務関係備品及び消耗品														
				燃 料 費	2,429	自動車及び暖房用燃料ほか														
				光 熱 水 費	5,939	管理本館電気使用料														
				通信運搬費	499	管理本館電話料ほか														
				委 託 料	3,935	管理本館設備保守管理業務委託ほか														
				手 数 料	511	浄化槽検査手数料ほか														
				賃 借 料	3,973	事務用機器賃借料ほか														
				修 繕 費	1,300	自動車及び管理本館設備修繕														
				食 糧 費	10	諸会議賄料														
				交 際 費	100	企業長交際費														
				厚 生 費	51	職員健康診断料														
				負 担 金	475	日本水道協会負担金ほか														
				保 険 料	313	市有物件災害共済基金分担金ほか														

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
4 附帯事業費	12,493		12,493	委 託 料	429	自家用電気工作物保安管理業務委託
				修 繕 費	600	ベルト交換
				動 力 費	60	電気使用料
				企業債利息	2,235	企業債利息
				有形固定資産 減価償却費	9,169	有形固定資産減価償却費
5 減価償却費	375,735	380,200	△ 4,465	有形固定資産 減価償却費	375,735	有形固定資産減価償却費
6 資産減耗費	9,334	15,653	△ 6,319	固 定 資 産 除 却 費	9,334	固定資産除却費
2 営業外費用	287,791	250,675	37,116			
1 支払利息	174,929	190,291	△ 15,362	企業債利息	173,338	企業債利息
				借入金利息	1,591	一時借入金利息
2 浄水汚泥等 対 策 費	65,439	1,570	63,869	委 託 料	64,499	浄水汚泥等対策費
				手 数 料	940	汚泥放射性物質測定ほか
3 消費税及び 地方消費税	47,403	58,794	△ 11,391	消費税及び 地方消費税	47,403	消費税及び地方消費税納付額
4 雑 支 出	20	20		そ の 他 雑 支 出	20	公務員災害補償基金確定負担金
3 予 備 費	1,000	1,000				
1 予 備 費	1,000	1,000				

資本的収入及び支出

収 入

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明																				
				区 分	金 額																					
	千円	千円	千円		千円	千円																				
1 資本的収入	1,123,270	1,109,970	13,300																							
1 企業債	996,300	999,400	△ 3,100																							
1 企業債	996,300	999,400	△ 3,100	企業債	996,300	建設改良事業起債																				
2 補助金	32,000		32,000																							
1 国庫補助金	32,000		32,000	国庫補助金	32,000	水道広域化施設整備費																				
3 出資金	94,970	110,570	△ 15,600																							
1 出資金	94,970	110,570	△ 15,600	市町出資金	94,970	繰出基準による出資金																				
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>元金分</th> <th>利息分</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>51,763</td> <td>414</td> <td>52,177</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>7,884</td> <td>63</td> <td>7,947</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>2,824</td> <td>22</td> <td>2,846</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>62,471</td> <td>499</td> <td>62,970</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	元金分	利息分	計	三条市	51,763	414	52,177	加茂市	7,884	63	7,947	田上町	2,824	22	2,846	計	62,471	499	62,970
団体名	元金分	利息分	計																							
三条市	51,763	414	52,177																							
加茂市	7,884	63	7,947																							
田上町	2,824	22	2,846																							
計	62,471	499	62,970																							
						<p>出資債制度による出資金</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>団体名</th> <th>出資金</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>三条市</td> <td>26,515</td> </tr> <tr> <td>加茂市</td> <td>4,039</td> </tr> <tr> <td>田上町</td> <td>1,446</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>32,000</td> </tr> </tbody> </table>	団体名	出資金	三条市	26,515	加茂市	4,039	田上町	1,446	計	32,000										
団体名	出資金																									
三条市	26,515																									
加茂市	4,039																									
田上町	1,446																									
計	32,000																									

支 出

款 項 目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
	千円	千円	千円		千円	千円
1 資本の支出	1,724,339	1,723,569	770			
1 建設改良費	470,340	397,268	73,072			
1 創設事業費	172,533	189,924	△ 17,391	企業債利息	172,533	企業債利息
2 浄水施設費	273,200	63,200	210,000	委 託 料	96,000	浄水施設実施設計業務委託
				浄水施設費	177,200	薬品注入設備更新工事ほか
3 送水施設費	6,000	45,000	△ 39,000	送水施設費	6,000	中央制御弁室直流電源装置更新工事
4 貯水施設費	18,607	25,969	△ 7,362	負 担 金	18,607	大谷ダム施設更新負担金
× 附帯事業 施設費		73,175	△ 73,175			
2 企業債償還金	1,253,999	1,326,301	△ 72,302			
1 企 業 債 償 還 金	1,253,999	1,326,301	△ 72,302	企 業 債 償 還 金	1,253,999	企業債償還元金 1,248,789 災害復旧債償還元金 5,210

予算に関する説明書第2号

平成29年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	316,103
減価償却費	384,904
固定資産除却費	9,334
退職給付引当金の増減額	12,000
賞与引当金の増減額	△ 698
法定福利費引当金の増減額	△ 134
長期前受金戻入額	△ 131,070
受取利息及び受取配当金	△ 28
支払利息	174,929
未収金の増減額 (△は増加)	0
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,254
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,482
小計	756,604
利息及び配当金の受取額	28
利息の支払額	△ 174,929
業務活動によるキャッシュ・フロー	581,703
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 448,281
国庫補助金等による収入	32,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 416,281
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	700,000
一時借入金の償還による支出	△ 700,000
建設改良等企業債による収入	996,300
建設改良等企業債の償還による支出	△ 1,253,999
他会計からの出資による収入	94,970
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 162,729
資金増加額 (又は減少額)	2,693
資金期首残高	147,157
資金期末残高	149,850

予算に関する説明書第3号

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)	
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	20	16	402	58,096	42,205	100,703	17,992	118,695
	資本勘定支弁職員								
	合 計	20	16	402	58,096	42,205	100,703	17,992	118,695
前 年 度	損益勘定支弁職員	20	17	404	64,347	44,980	109,731	20,987	130,718
	資本勘定支弁職員								
	合 計	20	17	404	64,347	44,980	109,731	20,987	130,718
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1	△ 2	△ 6,251	△ 2,775	△ 9,028	△ 2,995	△ 12,023
	資本勘定支弁職員								
	合 計		△ 1	△ 2	△ 6,251	△ 2,775	△ 9,028	△ 2,995	△ 12,023

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 (千円)
		本 年 度	1,680	324	2,348	2	500	1,889
	前 年 度	2,184	648	2,856	2	430	1,889	1
	比 較	△ 504	△ 324	△ 508		70		
	区 分	管 理 職 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)	合 計 (千円)	
	本 年 度	1,346	13,318	8,594	203	12,000	42,205	
	前 年 度	1,346	14,938	9,127	559	11,000	44,980	
	比 較		△ 1,620	△ 533	△ 356	1,000	△ 2,775	

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	△ 6,251	給与改定に伴う増減分 111		給与改定の状況 給料の改定率 0.14 % 給与改定実施時期 平成27年4月1日 給料の改定率 0.07 % 給与改定実施時期 平成28年4月1日
		昇給に伴う増加分 133		平均昇給率 1.10 %
	その他の増減分 △ 6,495	人事異動、退職等に伴うもの	職員数の異動状況 平成29年度職員数 16人 平成29年1月1日職員数 17人 平成29年3月31日までの退職者数 △3人 平成29年4月1日異動者数 2人 (採用者含む。)	
手当	△ 2,775	制度改正に伴う増減分 656	勤勉手当の改正に伴う増	国・県に準じ、支給率等を改定
		その他の増減分 △ 3,431	人事異動、退職等に伴うもの	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		一 般 行 政 職	技 能 労 務 職
平成29年1月1日現在	平均給料月額 (円)	311,965	330,613
	平均給与月額 (円)	352,961	375,263
	平均年齢 (歳)	47.4	55.0
平成28年1月1日現在	平均給料月額 (円)	360,753	328,713
	平均給与月額 (円)	410,685	373,363
	平均年齢 (歳)	52.9	54.0

(2) 初任給

区 分	一 般 行 政 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	三条市(一般会計)の制度	
			一般行政職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	146,100	143,500	146,100	143,500
大 学 卒	178,200	—	178,200	—

(3) 級別職員数

区 分	平成29年1月1日現在			平成28年1月1日現在		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
一般行政職	7級			7級		
	6級	1	7.14	6級	1	7.69
	5級	2	14.29	5級	2	15.39
	4級	3	21.43	4級	5	38.46
	3級	5	35.71	3級	5	38.46
	2級			2級		
	1級	3	21.43	1級		
	計	14	100.00	計	13	100.00
技能労務職	5級	1	50.00	5級	1	50.00
	4級	1	50.00	4級	1	50.00
	3級			3級		
	2級			2級		
	1級			1級		
	計	2	100.00	計	2	100.00

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
一 般 行 政 職	主 技 事 師	主 技 事 師	主 任	係 主 長 査	次 長	事 務 局 長	事 務 局 長

(4) 昇 給

区 分		合 計	一般行政職	技能労務職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	16	14	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	14	13	1	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	5	5	
		3 号 給 (人)			
		4 号 給 (人)	9	8	1
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	87.50	92.86	50.00		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	17	15	2	
	昇 給 に 係 る 職 員 数 (B) (人)	15	13	2	
	号 給 数 別 内 訳	1 号 給 (人)			
		2 号 給 (人)	5	4	1
		3 号 給 (人)	3	3	
		4 号 給 (人)	7	6	1
	8 号 給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	88.24	86.67	100.00		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	一般行政職	技能労務職
給 料 総 額 に 対 す る 比 率 (%)	0.01	0.01	0.00
支 給 対 象 職 員 の 比 率 (%)	62.50	71.43	0.00
代 表 的 な 特 殊 勤 務 手 当 の 名 称	劇 薬 等 取 扱 作 業 手 当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支 給 率 計 (月分)	職 制 上 の 階、職 務 級 等 に よ 加 算 措 置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
本 年 度	(1.05)	(1.2)	(2.25)	有	6 月 期 末 1.225 勤 勉 0.85 12 月 期 末 1.375 勤 勉 0.85
	2.075	2.225	4.3		
前 年 度	(1.0)	(1.15)	(2.15)	有	6 月 期 末 1.225 勤 勉 0.75 12 月 期 末 1.375 勤 勉 0.75
	1.975	2.125	4.1		
三 条 市 (一 般 会 計) の 制 度	(1.05)	(1.2)	(2.25)	有	6 月 期 末 1.225 勤 勉 0.85 12 月 期 末 1.375 勤 勉 0.85
	2.075	2.225	4.3		

()内は、再任用職員の支給率

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者(月分)	25年勤続 の者(月分)	35年勤続 の者(月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支給率等 定年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
三条市(一般 会計)の制度 (支給率等) 定年	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(8) その他の手当

区 分	三条市(一般会計)の制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同 じ	
住居手当	同 じ	
通勤手当	同 じ	

債務負担行為に関する調書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債
薬品注入設備 更新工事	千円 87,300	—	千円 —	平成30年度	千円 87,300	千円 87,300

平成28年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,058,284		
(2) 附帯事業収益	3,672	1,061,956	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	106,809		
(2) 配水及び給水費	71,267		
(3) 総係費	70,256		
(4) 減価償却費	380,228		
(5) 資産減耗費	14,453		
(6) 附帯事業費	21	643,034	
営業利益			418,922
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	11		
(2) 繰入金	2,060		
(3) 長期前受金戻入	132,649		
(4) 損害賠償金	3,196		
(5) 雑収益	1,191	139,107	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	180,255		
(2) 浄水汚泥等対策費	725		
(3) 雑支出	0	180,980	△ 41,873
経常利益			377,049
5 予備費			
(1) 予備費	0	0	0
当年度純利益			377,049
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			377,049

平成28年度三条地域水道用水供給企業団

水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部	千円		千円	
	千円	千円	千円	千円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	259,697	259,697		
ロ 建物	1,087,360			
減価償却累計額	△ 681,728	405,632		
ハ 構築物	16,705,474			
減価償却累計額	△ 6,564,545	10,140,929		
ニ 機械及び装置	3,749,854			
減価償却累計額	△ 2,992,683	757,171		
ホ 車両運搬具	2,816			
減価償却累計額	△ 2,675	141		
ヘ 工具器具及び備品	80,991			
減価償却累計額	△ 76,803	4,188		
ト 建設仮勘定	24,322,916	24,322,916		
有形固定資産合計			35,890,674	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		80		
無形固定資産合計			80	
固定資産合計				35,890,754
2 流動資産				
(1) 現金預金			147,157	
(2) 未収金			98,301	
(3) 貯蔵品			35,180	
流動資産合計				280,638
資産合計				36,171,392

負債の部			
	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	16,591,806		
ロ 充てるための企業債	21,677		
企業債合計		16,613,483	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	59,525		
ロ 修繕引当金	45,655		
引当金合計		105,180	
固定負債合計			16,718,663
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	1,248,789		
ロ 充てるための企業債	5,210		
企業債合計		1,253,999	
(2) 未払金		29,078	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	7,825		
ハ 法定福利費引当金	1,470		
引当金合計		9,295	
流動負債合計			1,292,372
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,339,529	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,328,565	
繰延収益合計			4,010,964
負債合計			22,021,999
資本の部			
	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 繰入資本金		11,044,160	
ロ 組入資本金		949,196	
資本金合計			11,993,356
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,250,951		
ロ 市町補助金	65,384		
ハ 工事負担金	100,102		
ニ その他資本剰余金	23,445		
資本剰余金合計		1,439,882	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	716,155		
A 前年度繰越利益剰余金	0		
B 当年度純利益	377,049		
C その他未処分利益剰余金変動額	339,106		
利益剰余金合計		716,155	
剰余金合計			2,156,037
資本合計			14,149,393
負債資本合計			36,171,392

平成29年度三条地域水道用水供給企業団
水道用水供給事業予定貸借対照表

(平成30年3月31日)

資		産		の		部	
		千円	千円	千円	千円		
1	固定資産						
	(1) 有形固定資産						
	イ 土地	259,697	259,697				
	ロ 建物	1,087,360					
	減価償却累計額	△ 697,228	390,132				
	ハ 構築物	16,705,474					
	減価償却累計額	△ 6,892,374	9,813,100				
	ニ 機械及び装置	3,796,348					
	減価償却累計額	△ 3,025,781	770,567				
	ホ 車両運搬具	2,816					
	減価償却累計額	△ 2,675	141				
	ヘ 工具器具及び備品	80,991					
	減価償却累計額	△ 76,836	4,155				
	ト 建設仮勘定	24,706,925	24,706,925				
	有形固定資産合計					35,944,717	
	(2) 無形固定資産						
	イ 電話加入権		80				
	無形固定資産合計					80	
	固定資産合計						35,944,797
2	流動資産						
	(1) 現金預金					149,850	
	(2) 未収金					98,301	
	(3) 貯蔵品					41,662	
	流動資産合計						289,813
	資産合計						36,234,610

負債の部			
	千円	千円	千円
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	16,404,236		
ロ 充てるための企業債			
その他企業債	16,441		
企業債合計		16,420,677	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	52,175		
ロ 修繕引当金	45,655		
引当金合計		97,830	
固定負債合計			16,518,507
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に	1,183,870		
ロ 充てるための企業債			
その他企業債	5,236		
企業債合計		1,189,106	
(2) 未払金		26,824	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	19,350		
ロ 賞与引当金	7,127		
ハ 法定福利費引当金	1,336		
引当金合計		27,813	
流動負債合計			1,243,743
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,336,880	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 3,456,986	
繰延収益合計			3,879,894
負債合計			21,642,144
資本の部			
	千円	千円	千円
6 資本金			
(1) 資本金			
イ 繰入資本金		11,139,130	
ロ 組入資本金		1,288,302	
資本金合計			12,427,432
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,282,951		
ロ 市町補助金	65,384		
ハ 工事負担金	100,102		
ニ その他資本剰余金	23,445		
資本剰余金合計		1,471,882	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度末処分利益剰余金	693,152		
A 前年度繰越利益剰余金	0		
B 当年度純利益	316,103		
C その他末処分利益剰余金変動額	377,049		
利益剰余金合計		693,152	
剰余金合計			2,165,034
資本合計			14,592,466
負債資本合計			36,234,610

注 記

I. 重要な会計方針

改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却の方法 定額法による。
 - ・主な耐用年数
- | | |
|-----------|-------|
| 建物 | 5～50年 |
| 構築物 | 6～80年 |
| 機械及び装置 | 5～20年 |
| 車両運搬具費 | 6年 |
| 工具・器具及び備品 | 5～15年 |

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書等関連

該当なし。

III. 予定貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

平成29年度において、期末手当及び勤勉手当を支給することとなったため、並びにこれに伴う法定福利費として、賞与引当金7,825千円及び法定福利費引当金1,470千円を取り崩した。

IV. セグメント情報の開示

水道用水供給事業会計のみの運営であるので、セグメント情報の開示は省略する。

V. その他の注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異(43,560千円)については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数(9年)にわたり、均等額を費用処理している。

(2) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。